

ÅRSRAPPORT 2015/16

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS

Smedeholm 13 C, 1. tv.
2730 Herlev

CVR nr. 15659777

Indsender:

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS
Smedeholm 13C, 1. tv.
2730 Herlev

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 11. oktober 2016



Dirigent

Svend Dørffer

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for tiden 1. maj - 30. april	8
Balance pr. 30. april	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS
Smedeholm 13 C, 1. tv.
2730 Herlev

CVR-nr.: 15659777
Stiftelsesdato: 1. november 1991
Hjemsted: Herlev Kommune
Regnskabsår: 1. maj 2015 - 30. april 2016

Direktion

Svend Dørffer

Bankforbindelse

Sydbank A/S
Jernbanevej 4
2800 Lyngby

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
11. oktober 2016, på selskabets adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive
revisionsvirksomhed.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet.

Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 30. september 2016

Direktion:



Svend Dørffer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre stykomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Leasingkontrakter

Ydelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Finansielle anlægsaktiver

Depositum måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder måles til kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af bankindestående.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. maj - 30. april

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste	2.919.157	2.611.130
Personaleomkostninger		
Lønninger	-2.209.522	-2.153.732
Pensioner	-85.306	-85.775
Andre udgifter til social sikring	-157.109	-156.347
Personaleomkostninger i alt	-2.451.937	-2.395.854
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-28.060	-42.770
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-28.060	-42.770
Andre driftsomkostninger	-6.584	-18.448
Resultat før finansielle poster	432.576	154.058
Finansiering		
Øvrige finansielle omkostninger	-43.782	-67.301
Ordinært resultat før skat	388.794	86.757
Skat af årets resultat	-96.136	-39.061
ÅRETS RESULTAT	292.658	47.696
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	90.000
Overført resultat	191.458	-42.304
Disponeret i alt	292.658	47.696

Balance pr. 30. april

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	0	623.919
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	56.120	84.180
Materielle anlægsaktiver i alt	56.120	708.099
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	32.250	29.334
Finansielle anlægsaktiver i alt	32.250	29.334
Anlægsaktiver i alt	88.370	737.433
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	174.388	57.945
Igangværende arbejder for fremmed regning	387.500	302.552
Skatteaktiv	0	19.042
Andre tilgodehavender	27.340	32.275
Periodeafgrænsningsposter	42.059	9.339
Tilgodehavender i alt	631.287	421.153
Likvide beholdninger	737.276	186.919
Likvide beholdninger i alt	737.276	186.919
Omsætningsaktiver i alt	1.368.563	608.072
AKTIVER I ALT	1.456.933	1.345.505

Balance pr. 30. april

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	193.239	1.782
Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	90.000
Egenkapital i alt	374.439	171.782
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	2.580	0
Hensatte forpligtelser i alt	2.580	0
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	509.229	543.679
Langfristede gældsforpligtelser i alt	509.229	543.679
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	33.000	72.814
Leverandører af varer og tjenesteydelser	31.487	3.400
Selskabsskat	81.114	21.997
Anden gæld	402.474	529.251
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	22.610	2.582
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	570.685	630.044
Gældsforpligtelser i alt	1.079.914	1.173.723
PASSIVER I ALT	1.456.933	1.345.505

1. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
2. Eventualposter

Noter

1. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

2. Eventualposter

Selskabet har indgået operationel leasingaftale vedrørende 1 stk. printer. Restløbetid udgør 47 måneder og den samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 47.700.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.